

Na temelju članka 21. Statuta Narodne knjižnice Virje (KLASA:612-01/06-01/15 URBROJ:2137/18-06-1 od 28. prosinca 2006.) ravnateljica Narodne knjižnice Virje, dana 22. prosinca 2023. donosi

## FINANCIJSKI PLAN NARODNE KNJIŽNICE VIRJE ZA 2024. GODINU I PROJEKCIJE ZA 2025. I 2026. GODINU

### I. OPĆI DIO

#### Članak 1.

Financijski plan Narodne knjižnice Virje za 2024. godinu, sastoji se od:

#### BILANCA PRIHODA I RASHODA

	IZVRŠENJE 2022.	PLAN ZA 2023.	PLAN ZA 2024.	PROJEKCIJA ZA 2025.	PROJEKCIJA ZA 2026.
A) RAČUNA PRIHODA	50,497.54	181,830.25	177,000.00	157,000.00	79,000.00
B) RAČUNA RASHODA	50,002.19	181,166.63	210,000.00	157,000.00	79,000.00
C) VIŠAK/MANJAK PRIHODA	495.35	663.62	-33,000.00		
D) RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETH.GODINE -VIŠAK/MANJAK	45.76	729.97	36,600.00		
E) <b>VIŠAK/MANJAK PRIHODA raspoloživ u sljedećem razdoblju</b>	<b>541.11</b>	<b>1,393.59</b>	<b>3,600.00</b>		

#### Članak 2.

Prihodi i izdaci po grupama utvrđuju se u Bilanci prihoda i izdataka kako slijedi:

**BILANCA PRIHODA I RASHODA NARODNE KNJIŽNICE VIRJE**

		IZVRŠENJE 2022.	PLAN ZA 2023.	PLAN ZA 2024.	PROJEKCIJA ZA 2025.	PROJEKCIJA ZA 2026.
<b>A) UKUPNI PRIHODI POSLOVANJA</b>		<b>50,497.54</b>	<b>181,830.25</b>	<b>177,000.00</b>	<b>157,000.00</b>	<b>79,000.00</b>
<b>6</b>	<b>Prihodi poslovanja</b>	<b>50,497.54</b>	<b>181,830.25</b>	<b>177,000.00</b>	<b>157,000.00</b>	<b>79,000.00</b>
<b>63</b>	<b>Pomoći</b>	<b>7,034.31</b>	<b>85,340.76</b>	<b>64,000.00</b>	<b>55,000.00</b>	<b>19,000.00</b>
<b>633</b>	<b>Pomoći iz proračuna</b>	<b>7,034.31</b>	<b>85,340.76</b>	<b>64,000.00</b>	<b>55,000.00</b>	<b>19,000.00</b>
6331	Tekuće pomoći iz državnog proračuna (manifestacije)	530.89	663.61	1,000.00	1,000.00	1,000.00
6331	Tekuće pomoći iz državnog proračuna		663.61	1,000.00	1,000.00	1,000.00
6331	Tekuće pomoći iz županijskog proračuna		663.61	1,000.00	1,000.00	1,000.00
6332	Kapitalne pomoći iz državnog proračuna (knjige)		6,503.42	7,000.00	8,000.00	9,000.00
6332	Kapitalne pomoći iz državnog proračuna (oprema, investicija)	5,574.36	67,688.64	50,000.00	40,000.00	2,000.00
6332	Kapitalne pomoći iz županijskog proračuna (knjige)		1,990.84	2,000.00	3,000.00	4,000.00
6332	Kapitalne pomoći iz županijskog proračuna (oprema, investicija)	796.34	7,167.03	2,000.00	1,000.00	1,000.00
6332	Kapitalne pomoći iz gradskih proračuna (knjige)	132.72				
<b>64</b>	<b>Prihodi od imovine</b>	<b>0.01</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>641</b>	<b>Prihodi od financijske imovine</b>	<b>0.01</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
6413	Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	0.01				
<b>65</b>	<b>Prihodi od ipravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada</b>	<b>50.43</b>	<b>265.45</b>	<b>300.00</b>	<b>400.00</b>	<b>500.00</b>
<b>652</b>	<b>Prihodi po posebnim propisima</b>	<b>50.43</b>	<b>265.45</b>	<b>300.00</b>	<b>400.00</b>	<b>500.00</b>
6526	Ostali nespomenuti prihodi -članarina knjižnice	50.43	265.45	300.00	400.00	500.00
<b>66</b>	<b>Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija</b>	<b>1,721.92</b>	<b>663.61</b>	<b>2,200.00</b>	<b>2,200.00</b>	<b>2,200.00</b>
<b>661</b>	<b>Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga</b>	<b>1,721.92</b>	<b>530.89</b>	<b>2,000.00</b>	<b>2,000.00</b>	<b>2,000.00</b>
6614	Prihodi od prodaje proizvoda i robe -slikovnica, priručnika i sl.	1,721.92	530.89	2,000.00	2,000.00	2,000.00
<b>663</b>	<b>Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan opće države</b>	<b>0.00</b>	<b>132.72</b>	<b>200.00</b>	<b>200.00</b>	<b>200.00</b>
6631	Tekuće donacije od fizičkih osoba, trg.društava, neprofit.organizacija i ostalih subjekata I.O.D.		132.72	200.00	200.00	200.00
<b>67</b>	<b>Prihodi iz proračuna</b>	<b>41,690.87</b>	<b>95,560.43</b>	<b>110,500.00</b>	<b>99,400.00</b>	<b>57,300.00</b>
<b>671</b>	<b>Prihodi iz proračuna za fin.redovne djelatnosti korisnika proračuna</b>	<b>41,690.87</b>	<b>95,560.43</b>	<b>110,500.00</b>	<b>99,400.00</b>	<b>57,300.00</b>
6711	Prihodi za financ.rashoda poslovanja- iz Proračuna Općine	34,054.71	35,835.17	49,500.00	54,400.00	42,300.00
6712	Prihodi za financ.rashoda za nabavu nefinanc.im.- iz Prorač.Općine (knjige, oprema, investicija)	7,636.16	59,725.26	61,000.00	45,000.00	15,000.00

## II. POSEBNI DIO

		IZVRŠENJE 2022.	PLAN ZA 2023.	PLAN ZA 2024.	PROJEKCIJA ZA 2025.	PROJEKCIJA ZA 2026.
<b>B) UKUPNI RASHODI POSLOVANJA</b>		<b>50,002.19</b>	<b>181,166.63</b>	<b>210,000.00</b>	<b>157,000.00</b>	<b>79,000.00</b>
<b>PROGRAM U KULTURI</b>		<b>50,002.19</b>	<b>181,166.63</b>	<b>210,000.00</b>	<b>157,000.00</b>	<b>79,000.00</b>
<b>NARODNA KNJIŽNICA VIRJE /korisnik/</b>		<b>50,002.19</b>	<b>181,166.63</b>	<b>80,000.00</b>	<b>77,000.00</b>	<b>79,000.00</b>
<b>Redovan rad</b>		<b>50,002.19</b>	<b>62,246.99</b>	<b>80,000.00</b>	<b>77,000.00</b>	<b>79,000.00</b>
<b>3</b>	<b>Rashodi</b>	<b>41,068.10</b>	<b>52,425.50</b>	<b>63,000.00</b>	<b>60,000.00</b>	<b>62,000.00</b>
<b>31</b>	<b>Rashodi za zaposlene</b>	<b>32,916.27</b>	<b>39,551.40</b>	<b>45,500.00</b>	<b>47,100.00</b>	<b>49,000.00</b>
<b>311</b>	<b>Plaće</b>	<b>25,888.08</b>	<b>30,526.25</b>	<b>35,000.00</b>	<b>36,500.00</b>	<b>38,000.00</b>
3111	Plaće u novcu	25,888.08	30,526.25	35,000.00	36,500.00	38,000.00
<b>312</b>	<b>Ostali rashodi za zaposlene</b>	<b>2,800.45</b>	<b>3,981.68</b>	<b>4,500.00</b>	<b>4,500.00</b>	<b>4,500.00</b>
3121	Ostali rashodi za zaposlene	2,800.45	3,981.68	4,500.00	4,500.00	4,500.00
<b>313</b>	<b>Doprinosi na plaće</b>	<b>4,227.74</b>	<b>5,043.47</b>	<b>6,000.00</b>	<b>6,100.00</b>	<b>6,500.00</b>
3132	Doprinosi za zdravstveno osiguranje	4,227.74	5,043.47	6,000.00	6,100.00	6,500.00
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>7,844.74</b>	<b>12,475.93</b>	<b>16,700.00</b>	<b>12,100.00</b>	<b>12,200.00</b>
<b>321</b>	<b>Naknade troškova zaposlenima</b>	<b>0.00</b>	<b>663.62</b>	<b>1,000.00</b>	<b>1,000.00</b>	<b>1,000.00</b>
3211	Službena putovanja		398.17	500.00	500.00	500.00
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika		265.45	500.00	500.00	500.00
<b>322</b>	<b>Rashodi za materijal i energiju</b>	<b>1,079.89</b>	<b>1,858.12</b>	<b>2,400.00</b>	<b>2,500.00</b>	<b>2,500.00</b>
3221	Uredski materijal i ostali mat.rashodi- struč.literatura, štampa i sl.	1,079.89	1,327.23	1,400.00	1,500.00	1,500.00
3225	Sitni inventar		530.89	1,000.00	1,000.00	1,000.00
<b>323</b>	<b>Rashodi za usluge</b>	<b>2,742.16</b>	<b>4,379.84</b>	<b>4,600.00</b>	<b>5,900.00</b>	<b>6,000.00</b>
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	101.20	663.61	1,000.00	2,000.00	2,000.00
3233	Usluge promidžbe i informiranja		663.61	700.00	800.00	1,000.00
3235	Zakupnine i najamnine -licence i sl.	1,142.08	1,061.78	800.00	900.00	1,000.00
3237	Intelektualne i osobne usluge	536.15	663.61	1,000.00	1,000.00	800.00
3238	Računalne usluge	962.73	1,327.23	1,100.00	1,200.00	1,200.00
<b>329</b>	<b>Ostali nespomenuti rashodi poslovanja</b>	<b>4,022.69</b>	<b>5,574.35</b>	<b>8,700.00</b>	<b>2,700.00</b>	<b>2,700.00</b>
3293	Reprezentacija		132.72	500.00	500.00	500.00
3294	Članarine -tuzemne	66.36	132.72	200.00	200.00	200.00
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja-izdav.slik., LJ.I.D. i sl.	3,956.33	5,308.91	8,000.00	2,000.00	2,000.00
<b>34</b>	<b>Financijski rashodi</b>	<b>307.09</b>	<b>398.17</b>	<b>800.00</b>	<b>800.00</b>	<b>800.00</b>
<b>343</b>	<b>Ostali financijski rashodi</b>	<b>307.09</b>	<b>398.17</b>	<b>800.00</b>	<b>800.00</b>	<b>800.00</b>
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	307.09	398.17	800.00	800.00	800.00

		IZVRŠENJE 2022.	PLAN ZA 2023.	PLAN ZA 2024.	PROJEKCIJA ZA 2025.	PROJEKCIJA ZA 2026.
<b>4</b>	<b>Rashodi za nabavu nefinancijske imovine</b>	<b>8,934.09</b>	<b>9,821.49</b>	<b>17,000.00</b>	<b>17,000.00</b>	<b>17,000.00</b>
<b>42</b>	<b>Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>8,934.09</b>	<b>9,821.49</b>	<b>17,000.00</b>	<b>17,000.00</b>	<b>17,000.00</b>
<b>422</b>	<b>Postrojenja i oprema</b>	<b>1,943.29</b>	<b>2,521.74</b>	<b>3,000.00</b>	<b>3,000.00</b>	<b>3,000.00</b>
4221	Uredska oprema i namještaj, računala i rač.oprema	1,943.29	1,990.84	2,000.00	2,000.00	2,000.00
4222	Komunikacijska oprema		265.45	500.00	500.00	500.00
4223	Oprema za održavanje i zaštitu		265.45	500.00	500.00	500.00
<b>424</b>	<b>Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti</b>	<b>6,990.80</b>	<b>7,299.75</b>	<b>14,000.00</b>	<b>14,000.00</b>	<b>14,000.00</b>
4241	Knjige u knjižnici	6,990.80	7,299.75	14,000.00	14,000.00	14,000.00
Projekt 25	Uređenje prostora Narodne knjižnice Virje	0.00	118,919.64	130,000.00	80,000.00	0.00
<b>4</b>	<b>Rashodi za nabavu nefinancijske imovine</b>	<b>0.00</b>	<b>118,919.64</b>	<b>130,000.00</b>	<b>80,000.00</b>	<b>0.00</b>
<b>45</b>	<b>Rashodi za dodatna ulaganja na nefinanc.imovini</b>	<b>0.00</b>	<b>118,919.64</b>	<b>130,000.00</b>	<b>80,000.00</b>	<b>0.00</b>
<b>451</b>	<b>Dodatna ulaganja na građevinskim objektima</b>	<b>0.00</b>	<b>118,919.64</b>	<b>130,000.00</b>	<b>80,000.00</b>	<b>0.00</b>
4511	Dodatna ulaganja na građ.objektima -zamjena stolarije instalacija..,		118,919.64	130,000.00	80,000.00	

KLASA: 612-04/23-01/15  
URBROJ: 2137-18-03/2-23-1  
Virje, 22. prosinca 2023.

RAVNATELJICA:  
Ivanka Ferenčić Martinčić

# NARODNA KNJIŽNICA VIRJE

## Predmet: OBRAZLOŽENJE FINACIJSKOG PLANA ZA 2024. godinu

### I. OPĆI DIO

Financijski plan Narodne knjižnice Virje za 2024. godinu po prihodovnoj strani je planiran u ukupnom iznosu od **=177.000,00 eura** (=181.830,25 eura u 2023. godini) što je smanjenje za =4.830,25 eura, dok su ukupni rashodi planirani u visini od **=210.000,00 eura** (=181.166,63 eura u 2023. godini) što je povećanje za =28.833,37 eura. Razlog za ovoliko planiranje prihodovne strane leži u činjenici da je nadležni Proračun (Općina Virje) u 2023. godini kompletno financirao radove na uređenju Knjižnice po 1. privremenoj situaciji broj 30-86-01 od izvođača radova GT JURA d.o.o. Virje od 25. listopada 2023. godine na iznos od =44.992,90 kuna i to na način da je spomenuti iznos prebačen sa računa Općine na račun Knjižnice 27. listopada 2023. godine, kako bi naš proračunski korisnik mogao na vrijeme podmiriti svoju obvezu. Tek tada su se ispunili uvjeti da se zatraži sufinanciranje ovog projekta iz državnog proračuna i sredstva od =39.816,84 eura su uplaćena na račun Knjižnice 28. studenog 2023. godine.

Budući da su građevinsko-obrtnički radovi započeli krajem 2023. godine i nastavljaju se u 2024. godini, gdje smo za tu namjenu planirali =130.000,00 eura, vjerujemo da će se na isti način financirati i budući radovi, što smo adekvatno popratili i planiranim proračunskim stavkama i po prihodovnoj i po rashodovnoj strani.

Sa planiranim viškom prihoda za razdoblje od =2.000,00 eura i prenesenim manjkom prihoda od =33.000,00 eura, fiskalnu 2024. godinu ćemo pokušati završiti sa što manje financijskih potresa i bez dodatnih potreba za financijskim sredstvima iz nadležnog proračuna Općine i uz ukupni višak prihoda od =3.600,00 eura, a koji bi bio raspoloživ u sljedećem razdoblju (razdobljima).

Najveći dio planiranih prihoda su naravno prihodi iz nadležnog proračuna Općine Virje i koji iznose =110.500,00 eura, od kojih se čak =61.000,00 eura odnosi na nabavu nefinancijske imovine tj. opreme i knjiga za potrebe Vrtića i financiranje

spomenutog projekta. Sljedeći po važnost su pomoći iz proračuna i to iz državnog u visini od ukupno =59.000,00 eura i županijskog u ukupnom iznosu od =5.000,00 eura. Prihod od prodaje proizvoda i roba, tj. prihod ostvaren od prodaje izdanih slikovnica i priručnika planiramo u visini od =2.000,00 eura, dok su na začelju planiranih prihoda Knjižnice za 2024. godinu prihodi od članarine u visini od =300,00 eura i ostali prihodi tj. donacije od pravnih i fizičkih osoba od =200,00 eura.

## **II. POSEBNI DIO**

U ovom dijelu financijskog plana, pokušali smo što točnije isplanirati ukupne rashode poslovanja Knjižnice, gdje se najveći dio odnosi na već spomenuti i opisani projekt uređenja prostora knjižnice, zatim na rashode za zaposlene („31“ u iznosu od =45.500,00 eura. Materijalne rashode („32“) planiramo u visini od =16.700,00 eura, a planiramo i opremiti Knjižnicu sa opremom vrijednom =3.000,00 eura i knjižnom građom vrijednom =14.000,00 eura (rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine „42“).

## **III. PROJEKCIJA ZA 2025. GODINU**

Budući da postoji realna opcija, da se sa projektom uređenja Knjižnice nastavi i u 2025. godini, pa smo zato ukupne prihode planirali na gotovo identičan način kao i u Planu za 2024. godinu, ali ipak umanjene za 20.000,00 eura i iznose ukupno =157.000,00 eura.

Identično smo isplanirani i ukupne rashode, gdje se može uočiti povećanje za =1.600,00 eura i to na rashodima za zaposlene „31“, u odnosu na 2024. godinu. Za nastavak projekta uređenja Knjižnice planiramo =80.000,00 eura, što je za =50.000,00 eura manje nego u 2024. godini.

#### IV. PROJEKCIJA ZA 2026. GODINU

Ovdje smo ukupne prihode, u odnosu na Projekcije za 2025. godinu, vratili na tkz. „početne pozicije“ pa ukupno iznose =79.000,00 eura, što je smanjenje za =78.000,00 eura, a koje se najvećim dijelom odnosi na smanjenje prihoda iz državnog i iz nadležnog proračuna (Općina).

Ukupne rashode smo u odnosu na Projekcije 2025. godine također smanjili za =79.000,0 eura i to na rashodima za nabavu nefinancijske imovine („4“), a povećali smo rashode za zaposlene („31“) za dodatnih =1.900,00 eura.

U Virju, 22. prosinca 2023.

Voditelj računovodstva:

Marko Kovačić